

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑.๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน ของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้นเพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุ วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่ สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เพราะภายใต้ สภาพะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่า มีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและ ผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของ ความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความ สูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย แก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้ เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะ ทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถ ยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ระบบงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง สอดคล้องและรองรับตามบทบัญญัติของ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการ

๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ใช้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือของ ผู้บริหารในการลดหรือป้องกันความเสียหาย หรือความล้มเหลว จากกระบวนการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบต่อ เสียหาย ทั้งระดับบุคคลและองค์กร ทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้

๓. เพื่อรักษาและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

๑.๓ เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานอบต. มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในอบต.ตำบล นาเรียง

๑.๔ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียงในภาพรวม ๖ ด้าน โดยจัดลำดับความสำคัญ ดังต่อไปนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมาย

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อยกเว้นเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบทั้งจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. ศาลจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิผล

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อยกเว้น หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๑.๕ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๑.๖ ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๒. ให้องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้พนักงานอบต. พนักงานจ้าง ผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ทุกคน มีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

๓. ให้หัวหน้าส่วนราชการของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง และผู้บังคับบัญชาตาม สายการบังคับบัญชา มีหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของหน่วยงานที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาอย่างต่อเนื่อง

๔. ส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ด้านความเสี่ยง สามารถประยุกต์ใช้หลักการบริหารจัดการ ความเสี่ยง เพื่อปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่พนักงานอบต. พนักงานจ้าง ผู้บริหาร และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ทุกคน ให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่จะนำไปสู่ การบรรลุเป้าหมายและการเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

๑.๕ นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบให้เกิด ความเสียหาย ให้อัตุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เปี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับ ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิด ขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ ที่จะเกิดขึ้น โดย เปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหาร ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วน ใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. การลดความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วนโดย การจัดให้มี ระบบการควบคุมต่าง ๆ เพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดย การหาผู้ ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่าง ๆ

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติม เนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยง มีโอกาสที่ จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

ส่วนที่ ๒

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ แนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ

ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียงทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานอบต.ในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๒ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- | | |
|-------------------------------------|-----------------------------|
| ๑) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง | ประธานกรรมการ |
| ๒) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง | รองประธาน |
| ๓) หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | กรรมการ |
| ๔) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖) นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๗) ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/และผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๑. นโยบาย ข้อเสนอนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ตีกรอบไว้ โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียงเพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียงเพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือ หากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมาย ใน แผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับ ความรุนแรงที่คาดหวัง และสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอ คณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความ เสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง เสนอนายกเทศมนตรีตำบลทางพูนเป็นรายไตรมาส

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้ มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือ การ ปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นเหมาะสม

ส่วนที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

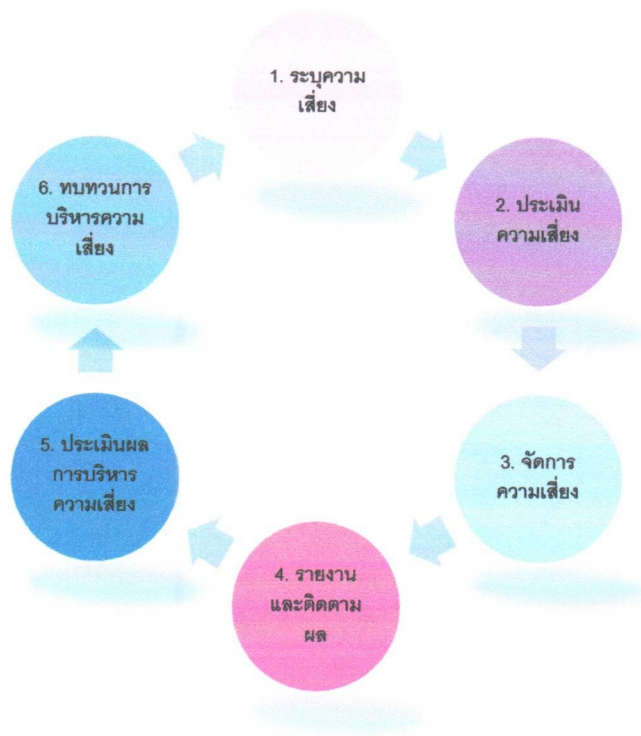
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๖ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมาย

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ขอบบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบทักท้วงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่เกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑.โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

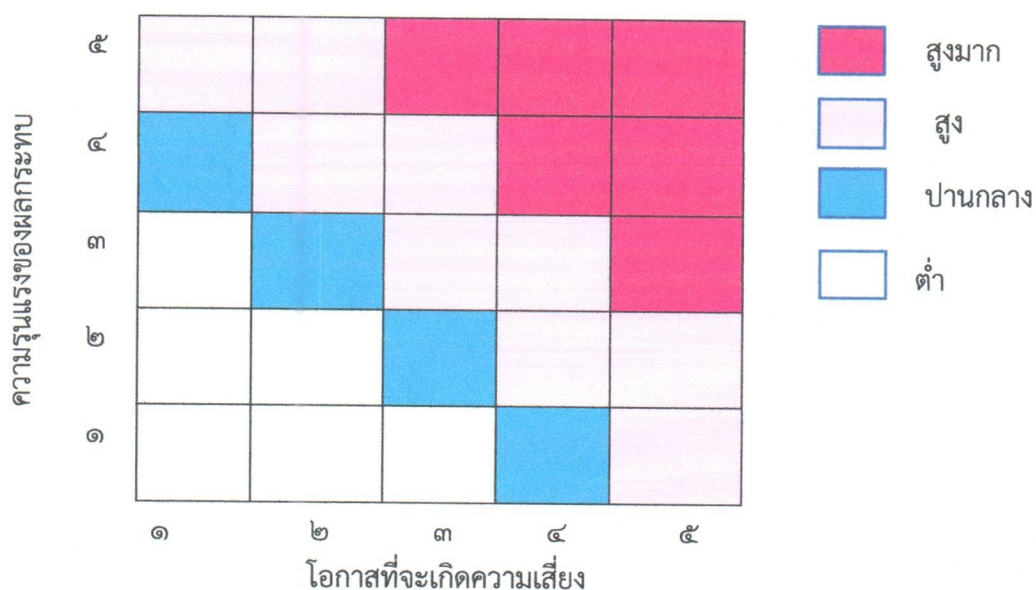
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

๒.ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน - โครงการ-กิจกรรม- กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์ / การบาดเจ็บถึงเสียชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน - โครงการ-กิจกรรม- กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก /บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพ ไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน - โครงการ-กิจกรรม- กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างปานกลาง /บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน - โครงการ-กิจกรรม- กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างพอสมควร / ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน - โครงการ-กิจกรรม- กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินเล็กน้อย /ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๓.ระดับของความเสีย (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของความเสียที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับผลกระทบของความเสีย} \text{ หรือ } D = L \times I$$



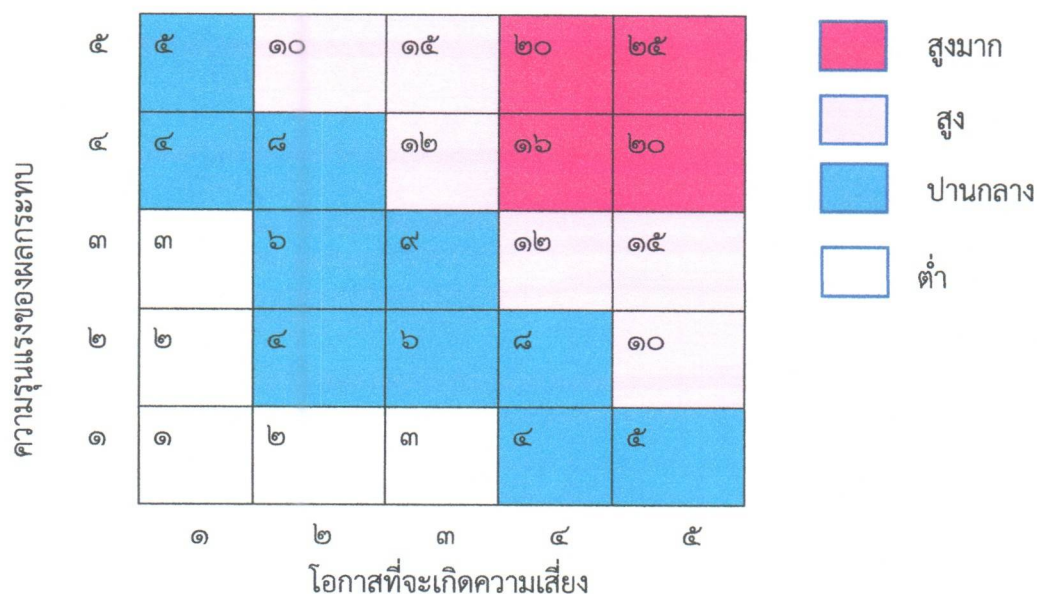
๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้



๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๙ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๐-๑๕ คะแนน ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๕ คะแนน ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่างับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหายโดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงดีควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อนายกเทศมนตรีตำบลทางพูน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสม กับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง....
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กสายทุ่ง อิโพน-บ้านเกาะ หมู่ที่ ๓ ตำบลนาเรียง	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อความสะดวกรวดเร็ว และปลอดภัยในการ สัญจรไปมาและการ ขนส่งผลผลิตทางการ เกษตร	ก่อสร้างถนน คสล. ตาม รูปแบบและมาตรฐานที่ กำหนด	ก่อสร้างถนน คสล. ยาว ๓๘ เมตร กว้าง ๔ เมตร
๐๐๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงซ่อม เปลี่ยนประปาหมู่บ้าน หมู่ ที่ ๑ บ้านนากัน	๕๐๐,๐๐๐	เพื่อเป็นการเพิ่ม ประสิทธิภาพในการอุป น้ำ-จ่ายน้ำให้กับ ประชาชนผู้ใช้น้ำประปา ในตำบลนาเรียงได้อย่าง ต่อเนื่องตลอดทั้งปี	จำนวนประชาชนผู้ใช้น้ำ น้ำประปาในตำบลนาเรียง มีน้ำใช้ในการอุปโภค- บริโภคอย่างเพียงพอ	๑) ติดตั้งเครื่องสูบน้ำแบบ หอยโข่ง ขนาด ๒ แรงม้า พร้อมฐานและประสาณ ระบบท่อดูด, ท่อส่งน้ำ พร้อมอุปกรณ์และ ตู้ควบคุมเพิ่มจำนวน ๑ ชุด ๒) ปรับปรุงป้ายบอก ระดับน้ำในถังน้ำใส

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง....
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
						๓) ปรับปรุงซ่อมเปลี่ยนแปลงระบบ ตัวควบคุมพร้อมระบบไฟฟ้าหลัก เข้าตัวควบคุมหลัก ระบบไฟฟ้า ภายใน/ภายนอก ๔) ปรับปรุงระบบวัดระดับน้ำ และระบบควบคุมการสูบน้ำขึ้น หอถังสูงจากลูกกลอยเป็นระบบ แมคเนติกส์ ๕) ปรับปรุงภูมิทัศน์บริเวณ ประปา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจ	โครงการสนับสนุนการพัฒนาอาชีพตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนมีความเป็นอยู่ที่ดี มีความพอเพียงในการดำรงชีวิต	ร้อยละของจำนวนครัวเรือนที่เข้าร่วมโครงการ	ประชาชนทั่วไปซึ่งแจ้งความประสงค์เข้าร่วมโครงการฯ
๐๐๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจ	โครงการส่งเสริมการค้า การเกษตรแปลงใหญ่	๒๐,๐๐๐	๑. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ในการทำการเกษตรแปลงใหญ่ที่ถูกต้อง เหมาะสมกับบริบทพื้นที่ ๒. เพื่อให้ประชาชนที่ทำการเกษตรแบบเดียวกันมีการรวมกลุ่มกันในการทำกิจกรรมทางการเกษตร	ศูนย์การเรียนรู้เกี่ยวกับการทำการเกษตรแปลงใหญ่ อย่างน้อย ๑ ศูนย์	เกษตรกรทั่วไป จาก ๘ หมู่บ้าน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๕	ยุทธศาสตร์การ พัฒนาสังคม	โครงการส่งเสริมการ ท่องเที่ยวเนื่องใน ประเพณีวันลอย กระทง	๒๕๐,๐๐๐	๑. เพื่อให้เด็ก เยาวชน ประชาชน เกิด ความซาบซึ้ง เห็นคุณค่าและ ความสำคัญของประเพณีวัฒนธรรม ไทย ทำให้เกิดความสมัครสมาน สามัคคีในชุมชน ๒. เพื่ออนุรักษ์ประเพณีวันลอยกระทง ในวันเพ็ญเดือนสิบสองให้คงอยู่สืบไป ๓. เพื่อให้ประเพณีวัฒนธรรมไทยมี ส่วนช่วยพัฒนาจิตใจ และสังคมใน ท้องถิ่น	ผู้เข้าร่วมกิจกรรมร้อยละ ๘๐	๑. เด็ก เยาวชน และ ประชาชนในตำบลนาเรียง ๒. สมาชิกสภาและผู้บริหาร ท้องถิ่น ๓. ข้าราชการ ลูกจ้าง และ พนักงานจ้าง
๐๐๖	ยุทธศาสตร์การ พัฒนาการศึกษา	โครงการกิจกรรมวัน เด็กแห่งชาติ	๕๕,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้ตระหนักถึง ความสำคัญของเด็ก สนใจในการเลี้ยง ดูอบรมสั่งสอนเด็ก ให้มีสุขภาพดีทั้ง ร่างกาย อารมณ์ สังคม จิตใจ และ สติปัญญา และช่วยเหลือสงเคราะห์ เด็กเป็นพิเศษ	ผู้เข้าร่วมกิจกรรมร้อยละ ๘๐	เด็กนักเรียนโรงเรียนในพื้นที่ตำบล นาเรียง เด็กนักเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลนา เรียง เด็ก เยาวชน และประชาชนทั่วไป ที่เข้าร่วมงาน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติอื่น ๆ (ถ้ามี)
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนา การเมืองการบริหาร	โครงการพัฒนาศักยภาพผู้นำ ท้องที่ ประชาคมหมู่บ้าน ผู้นำ ท้องถิ่น สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบลและพนักงาน จ้างของ อบต.นาเรียง	๕๐,๐๐๐	๑. เพื่อปรับเปลี่ยนวิธีคิด วิธีการทำงาน ของบุคลากรให้มี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ๒. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ขององค์กรปกครอง ท้องถิ่น และระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๓. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้และ เข้าใจในหลักของการทำงาน เป็นทีม คุณธรรม จริยธรรม และธรรมาภิบาลในการทำงาน	ผู้เข้าร่วมกิจกรรม ร้อยละ ๘๐	-คณะผู้บริหาร -สมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วนตำบลนา เรียง -พนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง -ผู้นำชุมชน/ คณะกรรมการ หมู่บ้าน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัสความเสียหาย	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนา สิ่งแวดล้อม ทรัพยากรธรรมชาติ และ การท่องเที่ยว	โครงการท้องถิ่นปลูก ป่าเฉลิมพระเกียรติ “ท้องถิ่นสร้างป่า รักษา น้ำ”	๓๙,๐๐๐	๑. เพื่อเป็นการเฉลิมพระเกียรติเนื่องใน โอกาสวันคล้ายวันพระราชสมภพ พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว รัชกาล ที่ ๑๐ ๒. เพื่อแสดงออกถึงความจงรักภักดีต่อ สถาบันพระมหากษัตริย์ ๓. เพื่อเพิ่มพื้นที่ป่าสีเขียวให้กับชุมชนและ พื้นที่สาธารณะในชุมชน ๔. เพื่อพัฒนาสิ่งแวดล้อมโดยการปรับปรุง พัฒนา พื้นที่พุ่มไม้ลำคลอง ๕. เพื่อเป็นการอนุรักษ์ และเพิ่มพันธุ์สัตว์น้ำ จัดให้อยู่คู่แม่น้ำ ลำคลอง	มีพื้นที่ป่าและการ อนุรักษ์พันธุ์สัตว์น้ำ	ปลูกป่า สาธารณะประโยชน์ พื้นที่ป่าชุมชนและ ปล่อยปลาในแม่น้ำ ลำคลองสาธารณะ ในพื้นที่ตำบลนา เรียง

ลายมือชื่อ.....

๒๕.

(นายสมเกียรติ ไหมดี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

ชื่อหน่วยงาน ...องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็กสายทุ่งอิฐ- บ้านเกาะ หมู่ที่ ๓ ตำบลนาเรียง	เพื่อความสะดวก รวดเร็วและปลอดภัย ในการสัญจรไปมา และการขนส่ง ผลผลิตทางการ เกษตร	กองช่าง	๑.ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำให้การก่อสร้าง ไม่สามารถดำเนินการให้แล้ว เสร็จในห้วงระยะเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับเหมาใช้วัสดุ หรือ ดำเนินการก่อสร้างไม่เป็นไป ตามรูปแบบรายการที่กำหนด ๓.สภาพแวดล้อมที่ควบคุม ไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น ๔.ผู้รับเหมาก่อสร้างมุ่งเน้น ผลกำไรมากเกินไปทำให้วัสดุ ที่ใช้ในการก่อสร้างไปเป็นไป ตามมาตรฐานงานช่วงนั้น	S,O,C	๔	๔	๑๖	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน ...องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๒	โครงการปรับปรุง ซ่อมเปลี่ยนประปา หมู่บ้าน หมู่ที่ ๑ บ้าน นากัน	เพื่อเป็นการเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ สูบน้ำ-จ่ายน้ำให้กับ ประชาชนผู้ใช้ น้ำประปาในตำบลนา เรียงได้อย่างต่อเนื่อง ตลอดทั้งปี	กองช่าง	๑.ผู้รับงบประมาณเข้าดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำให้การก่อสร้าง ไม่สามารถดำเนินการให้แล้ว เสร็จในหัววงระยะเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับเหมาใช้วัสดุ หรือ ดำเนินการก่อสร้างไม่เป็นไป ตามรูปแบบรายการที่กำหนด ๓.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุม ไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น ๔.ผู้รับเหมาก่อสร้างมุ่งเน้น ผลกำไรมากเกินไปทำให้วัสดุ ที่ใช้ในการก่อสร้างไปเป็นไป ตามมาตรฐานงานช่วงนั้น	S,O,C	๕	๕	๑๖	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน ...องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ ความพึงพอใจในการ ดำรงชีวิต	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๓	โครงการสนับสนุนการ พัฒนาอาชีพตาม แนวทางเศรษฐกิจ พอเพียง	เพื่อให้ประชาชนมี ความเป็นอยู่ที่ดี มี ความพอเพียงในการ ดำรงชีวิต	สำนักปลัด	๑.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถ เข้าร่วมการฝึกอบรมได้ครบ ทุกกลุ่มเป้าหมาย ๒.กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจถึง วัตถุประสงค์ของโครงการ จึงไม่ให้ความร่วมมือและ ไม่ให้ความสำคัญต่อการ ฝึกอบรม ๓.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถ นำความรู้ที่ได้รับจากการ ฝึกอบรมไปพัฒนาอาชีพได้ อย่างแท้จริง	○	๓	๓	๙	ยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน ...องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๔	โครงการส่งเสริมการทำ การเกษตรแปลงใหญ่	๑. เพื่อให้ประชาชน มีความรู้ในการทำ การเกษตรแปลงใหญ่ ที่ถูกต้อง เหมาะสม กับบริบทพื้นที่ ๒. เพื่อให้ประชาชน ที่ทำการเกษตรแบบ เดียวกันมีการ รวมกลุ่มกันในการทำ กิจกรรมทางการ เกษตร	สำนักปลัด	๑.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถ เข้าร่วมการฝึกอบรมได้ครบ ทุกกลุ่มเป้าหมาย ๒.กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจถึง วัตถุประสงค์ของโครงการ จึงไม่ให้ความร่วมมือและ ไม่ให้ความสำคัญต่อการ ฝึกอบรม ๓.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถ นำความรู้ที่ได้รับจากการ ฝึกอบรมไปพัฒนาอาชีพได้ อย่างแท้จริง	○	๓	๓	๙	ยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน ...องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๕	โครงการส่งเสริมการ ท่องเที่ยวเนื่องใน ประเพณีวันลอย กระทง	๑. เพื่อให้เด็ก เยาวชน ประชาชน เกิดความ ซาบซึ้ง เห็นคุณค่าและ ความสำคัญของประเพณี วัฒนธรรมไทย ทำให้เกิด ความสมัครสมานสามัคคี ในชุมชน ๒. เพื่ออนุรักษ์ประเพณี วันลอยกระทง ในวัน เพ็ญเดือนสิบสองให้คง อยู่สืบไป ๓. เพื่อให้ประเพณี วัฒนธรรมไทยมีส่วนช่วย พัฒนาจิตใจ และสังคม ในท้องถิ่น	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายงบประมาณ ตามโครงการฯ บาง รายการไม่สามารถเบิกจ่าย ตามระเบียบและหนังสือสั่ง การ	๐	๕	๕	๑๖	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน ...องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๖	โครงการกิจกรรมวัน เด็กแห่งชาติ	เพื่อให้ประชาชนได้ ตระหนักถึง ความสำคัญของเด็ก สนใจในการเลี้ยงดู อบรมสั่งสอนเด็ก ให้ มีสุขภาพดีทั้งร่างกาย อารมณ์ สังคม จิตใจ และสติปัญญา และ ช่วยเหลือสงเคราะห์ เด็กเป็นพิเศษ	สำนักปลัด	มีผู้เข้าร่วมกิจกรรมจำนวน มากทั้งเด็ก เยาวชนและ ประชาชนในพื้นที่และนอก พื้นที่ ทำให้งบประมาณ ที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอในการ ดำเนินกิจกรรม	○	๓	๓	๙	ยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน ...องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๗	โครงการพัฒนา ศักยภาพผู้นำท้องถิ่น ประชาชนหมู่บ้าน ผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง ของ อบต.นาเรียง	๑. เพื่อปรับเปลี่ยนวิธีคิด วิธีการทำงาน ของบุคลากร ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ๒. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ขององค์กรปกครอง ท้องถิ่น และระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ และเข้าใจในหลักของการ ทำงานเป็นทีม คุณธรรม จริยธรรม และธรรมาภิบาล ในการทำงาน	สำนักปลัด	๑.การประสานระหว่าง หน่วยงานทั้งภายในและ ภายนอกอาจเกิด ข้อผิดพลาดและล่าช้า ๒.จำนวนเงินงบประมาณ อาจไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่าย ๓.กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจถึง วัตถุประสงค์ของโครงการ จึงไม่ให้ความร่วมมือและ ไม่ให้ความสำคัญ ต่อการ ฝึกอบรม ๔.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถ นำความรู้ที่ได้รับจากการ ฝึกอบรมไปใช้ปฏิบัติงานได้ อย่างแท้จริง	○	๓	๓	๙	ยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน ...องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๘	โครงการท้องถิ่น ปลูกป่าเฉลิมพระ เกียรติ “ท้องถิ่น สร้างป่า รักถิ่นน้ำ”	๑. เพื่อเป็นการเฉลิมพระเกียรติเนื่องในโอกาสวัน คล้ายวันพระราชสมภพพระบาทสมเด็จพระ เจ้าอยู่หัว รัชกาล ที่ ๑๐ ๒. เพื่อแสดงออกถึงความจงรักภักดีต่อสถาบัน พระมหากษัตริย์ ๓. เพื่อเพิ่มพื้นที่ป่าสีเขียวให้กับชุมชนและพื้นที่ สาธารณะในชุมชน ๔. เพื่อพัฒนาสิ่งแวดล้อมโดยการปรับปรุง พัฒนา พื้นที่ แม่น้ำลำคลอง	สำนักปลัด	ประชาชนยัง ไม่ให้ความ ร่วมมือในการ ดูแล ทรัพยากรธร มชาติ	○	๔	๓	๑๒	นำไปสู่การ ลดและ ควบคุมความ เสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายสมเกียรติ ไหมดี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๐๐๑	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็กสายทุ่งอีโพน- บ้านเกาะ หมู่ที่ ๓ ตำบลนาเรียง	๑.ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำให้การก่อสร้าง ไม่สามารถดำเนินการให้แล้ว เสร็จในห้วงระยะเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับเหมาใช้วัสดุ หรือ ดำเนินการก่อสร้างไม่เป็นไป ตามรูปแบบรายการที่กำหนด ๓.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุม ไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น ๔.ผู้รับเหมาก่อสร้างมุงเน้นผล กำไรมากเกินไปทำให้วัสดุที่ใช้ใน การก่อสร้างไปเป็นไปตาม มาตรฐานงานช่วงนั้น	นำไปสู่การลดและ ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	๑.เร่งรัดติดตาม การดำเนินงาน ก่อสร้างของผู้ รับเหมาให้ เป็นไปตามแผน ๒.จัดทำแผนใน การปฏิบัติงาน ให้การจัดซื้อจัด จ้างให้ชัดเจน ๓.จัดประชุม แนวทางการ ทำงานของ เจ้าหน้าที่ อย่าง สม่ำเสมอ	ก่อสร้างถนน คสล. ตาม รูปแบบและ มาตรฐานที่ กำหนด	ม.ค. ๖๗ - มี.ค. ๖๗	จัดทำแผนการ ปฏิบัติงาน และจัดทำผัง การควบคุม งานก่อสร้าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๐๐๒	โครงการปรับปรุง ซ่อมเปลี่ยนประปา หมู่บ้าน หมู่ที่ ๑ บ้านนาถัน	๑.ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำให้การก่อสร้าง ไม่สามารถดำเนินการให้แล้ว เสร็จในห้วงระยะเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับเหมาใช้วัสดุ หรือ ดำเนินการก่อสร้างไม่เป็นไป ตามรูปแบบรายการที่กำหนด ๓.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุม ไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น ๔.ผู้รับเหมาก่อสร้างมุ่งเน้นผล กำไรมากเกินไปทำให้วัสดุที่ใช้ใน การก่อสร้างไม่เป็นไปตาม มาตรฐานงานช่วงนั้น	นำไปสู่การลดและ ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	๑.เร่งรัดติดตาม การดำเนินงาน ก่อสร้างของ ผู้รับเหมาให้ เป็นไปตามแผน ๒.จัดทำแผนใน การปฏิบัติงาน ให้การจัดซื้อจัด จ้างให้ชัดเจน ๓.จัดประชุม แนวทางการ ทำงานของ เจ้าหน้าที่ อย่าง สม่ำเสมอ	จำนวน ประชาชนผู้ นำไป ตำบลนาเรียงมี น้ำใช้ในการ อุปโภค-บริโภค อย่างเพียงพอ	ม.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๗	จัดทำแผนการ ปฏิบัติงาน และจัดทำผัง การควบคุม งานก่อสร้าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๐๐๓	โครงการสนับสนุน การพัฒนาอาชีพ ตามแนวทาง เศรษฐกิจพอเพียง	๑.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถเข้าร่วมการฝึกอบรมได้ครบทุก กลุ่มเป้าหมาย ๒.กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจถึงวัตถุประสงค์ของโครงการ จึงไม่ให้ความร่วมมือและไม่ ให้ความสำคัญ ต่อการฝึกอบรม ๓.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถนำ ความรู้ที่ได้รับจากการฝึกอบรม ไปพัฒนาอาชีพได้อย่างแท้จริง	นำไปสู่การลดและ ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	กำกับ ผู้รับผิดชอบ โครงการฯให้ ศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องในการ เบิกจ่ายอย่าง เคร่งครัด	ร้อยละของ จำนวน ครัวเรือนที่เข้า ร่วมโครงการ	ม.ค. ๖๗ – ก.ย. ๖๗	๑.รายงานผลการ ดำเนินงาน ตามโครงการ ๒.สรุปผลการ ติดตาม การประเมิน หลังสิ้นสุดการ ฝึกอบรม ๓.ภาพถ่ายการ ดำเนินงาน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๐๐๔	โครงการส่งเสริมการ ทำการเกษตรแปลง ใหญ่	การเบิกจ่ายงบประมาณตาม โครงการฯ บางรายการไม่ สามารถเบิกจ่ายตามระเบียบ และหนังสือสั่งการ	นำไปสู่การลดและ ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	กำกับ ผู้รับผิดชอบ โครงการฯให้ ศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องในการ เบิกจ่ายอย่าง เคร่งครัด	ใช้แบบ ประเมินผล ความพึงพอใจ และการ รายงานผลการ ดำเนินงาน	ม.ค. ๖๗ มี.ค. ๖๗ พ.ค. ๖๗	๑.รายงานผล การดำเนินงาน ตามโครงการ ๒.สรุปผลการ ติดตาม การประเมิน หลังสิ้นสุดการ ฝึกอบรม สภาพถ่ายการ ดำเนินงาน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๐๐๕	โครงการส่งเสริม การท่องเที่ยว ในประเพณีวันลอย กระทง	การเบิกจ่ายงบประมาณตาม โครงการฯ บางรายการไม่ สามารถเบิกจ่ายตามระเบียบ และหนังสือสั่งการ	นำไปสู่การลดและ ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	กำกับ ผู้รับผิดชอบ โครงการฯให้ ศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องในการ เบิกจ่ายอย่าง เคร่งครัด	ใช้แบบ ประเมินผล ความพึงพอใจ และการ รายงานผลการ ดำเนินงาน	พ.ย. ๖๖	๑.รายงานผล การดำเนินงาน ตามโครงการ ๒.สรุปผลการ ติดตาม การประเมิน หลังสิ้นสุดการ ฝึกอบรม ๓.ภาพถ่ายการ ดำเนินงาน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๐๐๖	โครงการกิจกรรม วันเด็กแห่งชาติ	มีผู้เข้าร่วมกิจกรรมจำนวนมากทั้งเด็ก เยาวชนและประชาชนในพื้นที่ทำกิจกรรมที่ต่างไม่เพียงพอในการดำเนินกิจกรรม	นำไปสู่การลดและควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	กำกับ ผู้รับผิดชอบ โครงการฯให้ ศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องในการ เบิกจ่ายอย่าง เคร่งครัด	ผู้เข้าร่วม กิจกรรมร้อยละ ๘๐	ม.ค. ๖๗	๑.รายงานผล การดำเนินงาน ตามโครงการ ๒.สรุปผลการ ติดตาม การประเมิน หลังสิ้นสุดการ ฝึกอบรม สภาพผลการ ดำเนินงาน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๐๐๗	โครงการพัฒนา ศักยภาพผู้นำท้องถิ่น ประชาชนหมู่บ้าน ผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง ของ อบต.นาเรียง	๑.การประสานระหว่าง หน่วยงานทั้งภายในและ ภายนอกอาจเกิด ข้อผิดพลาดและล่าช้า ๒.จำนวนเงินงบประมาณ อาจไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่าย ๓.กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจถึง วัตถุประสงค์ของโครงการ จึงไม่ให้ความร่วมมือและ ไม่ให้ความสำคัญต่อการ ฝึกอบรม ๔.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถ นำความรู้ที่ได้รับจากการ ฝึกอบรมไปใช้ปฏิบัติงานได้ อย่างแท้จริง	นำไปสู่การลดและ ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑.ทำแบบตอบรับเข้าร่วม โครงการฯ ส่งให้กลุ่มเป้า หมายตอบรับก่อน ดำเนินการตามโครงการฯ ภายใน ๓๐ วัน เพื่อทราบ จำนวนที่แน่นอน และแก้ไข ปัญหาเรื่องกลุ่มเป้าหมายไม่ ครบได้ทันเวลา ๒.กำหนดแบบติดตาม ประเมินผลหลังสิ้นสุดการ ฝึกอบรมฯ กับ กลุ่มเป้าหมาย และตั้ง คณะกรรมการติดตาม ประเมินผลเพื่อรับผิดชอบ ติดตามผล ๓.ประสานงานกับหน่วยงาน ภายนอกก่อนดำเนินการ	ผู้เข้าร่วม กิจกรรมร้อยละ ๘๐	พ.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๗	๑.รายงานผล การดำเนินงาน ตามโครงการ ๒.สรุปผลการ ติดตาม การประเมิน หลังสิ้นสุดการ ฝึกอบรม ๓.ภาพถ่ายการ ดำเนินงาน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๐๐๘	โครงการท้องถิ่น ปลูกป่าเฉลิมพระ เกียรติ “ท้องถิ่น สร้างป่า รักถิ่น สร้างป่า รักชนา”	๑.ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการก่อสร้างล่าช้าทำให้การก่อสร้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จในหัววงระยะเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับเหมาใช้วัสดุ หรือดำเนินการก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการที่กำหนด ๓.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น ๔.ผู้รับเหมาก่อสร้างมุ่งเน้นผลกำไรมากเกินไปทำให้วัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างไปเป็นไปตามมาตรฐานงานช่วงนั้น	นำไปสู่การลด และควบคุมความ เสี่ยง	สำนักปลัด	๑.เร่งรัดติดตามการดำเนินงานก่อสร้างของผู้รับเหมาให้เป็นไปตามแผน ๒.จัดทำแผนในการปฏิบัติงานให้การจัดซื้อจัดจ้างให้ชัดเจน ๓.จัดประชุมแนวทางการทำงานของเจ้าหน้าที่ อย่างสม่ำเสมอ	มีพื้นที่ป่าและการอนุรักษ์พันธุ์สัตว์น้ำ	ก.ค. ๖๗	จัดทำแผนการปฏิบัติงานและจัดทำผังการควบคุมงานก่อสร้าง

ลายมือชื่อ.....

 (นายสมเกียรติ ไหมดี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง